

PC KØBENHAVN AF 01.09.2002 APS
C/O ROBERT CHRISTIANSEN, LOTTENBORGVEJ 14, 2800 KGS.LYNGBY
ÅRSRAPPORT
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 25. juni 2019



Robert Christiansen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8-9
Noter.....	10-11
Anvendt regnskabspraksis.....	12-14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	PC KØBENHAVN AF 01.09.2002 ApS c/o Robert Christiansen Lottenborgvej 14 2800 Kgs.Lyngby
	CVR-nr.: 15 73 44 85 Stiftet: 1. juli 1992 Hjemsted: Lyngby Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Robert Christiansen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V
Pengeinstitut	Danske Bank, Erhvervs afd. Holmens Kanal 2-12 1092 København K
	Sydbank Kongens Nytorv 30 1050 København K

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for PC KØBENHAVN AF 01.09.2002 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 25. juni 2019

Direktion:



Robert Christiansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER*Til kapitalejeren i PC KØBENHAVN AF 01.09.2002 ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for PC KØBENHAVN AF 01.09.2002 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 25. juni 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Kim K. Sørensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34483

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Aktiviteterne har alene omfattet beholdningen af løsørepanterbreve samt ejerskabet af datterselskabet Park Café af 01.09.2002 ApS og Lottenborg Kro ApS.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Året er forløbet med et underskud på -360.714 kr. Egenkapitalen udgør 2.285.910 kr.

Årets resultat betegnes som utilfredsstillende.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabets finansielle stilling er på tidspunktet for regnskabs aflæggelse yderligere forringet som følge af underskud

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2018 kr.	2017 tkr.
BRUTTOTAB		-174.003	-459
Af- og nedskrivninger		-113.227	-149
DRIFTSRESULTAT		-287.230	-608
Andre finansielle indtægter.....	2	59.957	209
Andre finansielle omkostninger	3	-148.722	-157
RESULTAT FØR SKAT		-375.995	-556
Skat af årets resultat	4	15.281	0
ÅRETS RESULTAT		-360.714	-556
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		-360.714	-556
I ALT		-360.714	-556

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2018 kr.	2017 tkr.
Grunde og bygninger.....		5.550.857	5.625
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		51.437	91
Materielle anlægsaktiver.....	5	5.602.294	5.716
Kapitalandele i dattervirksomheder.....		128.000	128
Finansielle anlægsaktiver.....	6	128.000	128
ANLÆGSAKTIVER.....		5.730.294	5.844
Andre tilgodehavender.....		0	50
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag.....		15.281	0
Periodeafgrænsningsposter.....		44.018	0
Tilgodehavender.....		59.299	50
Likvider.....		220.403	266
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		279.702	316
AKTIVER.....		6.009.996	6.160

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2018 kr.	2017 tkr.
Selskabskapital.....		200.000	200
Overført overskud.....		2.085.910	2.447
EGENKAPITAL.....	7	2.285.910	2.647
Gæld til realkreditinstitutter.....		1.740.732	1.912
Langfristede gældsforpligtelser.....	8	1.740.732	1.912
Kortfristet del af langfristet gæld.....	8	171.487	165
Gæld til pengeinstitutter.....		221.284	297
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		103.500	79
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		1.367.500	894
Anden gæld.....		119.583	166
Kortfristede gældsforpligtelser.....		1.983.354	1.601
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		3.724.086	3.513
PASSIVER.....		6.009.996	6.160
Eventualposter mv.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

NOTER

	2018 kr.	2017 tkr.	Note
Personaleomkostninger			1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1 (2017: 1)			
 Andre finansielle indtægter			2
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder.....	59.957	38	
Finansielle indtægter i øvrigt.....	0	171	
	59.957	209	
 Andre finansielle omkostninger			3
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder.....	47.054	33	
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	101.668	124	
	148.722	157	
 Skat af årets resultat			4
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	-15.281	0	
	-15.281	0	
 Materielle anlægsaktiver			5
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris 1. januar 2018.....	6.065.737	293.177	
Kostpris 31. december 2018.....	6.065.737	293.177	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018.....	440.885	202.508	
Årets afskrivninger.....	73.995	39.232	
Af- og nedskrivninger 31. december 2018.....	514.880	241.740	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018.....	5.550.857	51.437	
 Finansielle anlægsaktiver			6
		Kapitalandele i dattervirksomheder	
Kostpris 1. januar 2018.....		153.500	
Kostpris 31. december 2018.....		153.500	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018.....		25.500	
Af- og nedskrivninger på kapitalandele 31. december 2018.....		25.500	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018.....		128.000	

NOTER

Note

Kapitalandele i dattervirksomheder (kr.)

Navn og hjemsted	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Park Cafe af 01.09.2002 ApS,	1.736.460	160.675	100 %
Lottenborg Kro ApS,	-1.547.030	-261.643	51 %

Egenkapital

7

	Selskabs- kapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2018.....	200.000	2.446.624	2.646.624
Forslag til resultatdisponering.....		-360.714	-360.714
Egenkapital 31. december 2018.....	200.000	2.085.910	2.285.910

Langfristede gældsforpligtelser

8

	31/12 2018 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	31/12 2017 gæld i alt	Kortfristet del primo
Gæld til realkreditinstitutter...	1.912.219	171.487	1.113.296	2.077.010	164.790
	1.912.219	171.487	1.113.296	2.077.010	164.790

Eventualposter mv.

9

Eventualaktiver

Negativ udskudt skat på 1.542 t.kr., der ikke er medtaget i årsrapporten.

Eventualforpligtelser

Selskabet har forpligtiget sig til at yde økonomisk støtte til den tilknyttede virksomhed Lottenborg Kro ApS i det omfang der er drifts- og likviditets mæssig behov derfor.

Hæftelse i sambeskatningen

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter såsom udbytteskat mv.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst udgør 0 tkr. pr. balancedagen.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10

Ingen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for PC KØBENHAVN AF 01.09.2002 ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN**Nettoomsætning**

Huslejeindtægter er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb. Opkrævede bidrag til dækning af varme indgår ikke i huslejeindtægter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger.....	40 år	25 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Pantebrevsbeholdning omfatter pantebreve, der forventes beholdt til udløb og måles til amortiseret kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.